

令和2年度

登米市病院事業会計 登米市老人保健施設事業会計

当初予算の概要

病院事業会計	頁
1 予算概要	2
2 業務予定量の内訳	4
3 収入及び支出の内訳(施設別)	6
4 建設改良事業等の内訳	10
老人保健施設事業会計	
1 予算概要	12
2 業務予定量の内訳	14
3 収入及び支出の内訳	16
4 建設改良事業の内訳	18

令和2年度登米市病院事業会計

1 予算概要

(1) 業務予定量（患者数）

項 目	R 2 当初	R 1 当初
入 院	117,142	118,561
1日平均	321	324
外 来	204,416	232,239
1日平均	841	968

(2) 収益的收入及び支出

項 目	R 2 当初	R 1 当初
病院事業収益	7,349,296	7,206,671
医業収益	6,292,876	6,226,958
医業外収益	1,004,398	973,909
特別利益	52,022	5,804
病院事業費用	7,781,877	8,182,013
医業費用	7,523,191	7,618,060
医業外費用	204,620	240,050
特別損失	49,066	313,903
予備費	5,000	10,000

< 損益の状況 >

経常損益	△ 430,537	△ 657,243
純損益	△ 432,581	△ 975,342

(3) 資本的收入及び支出

項 目	R 2 当初	R 1 当初
資本的收入	795,391	1,713,386
出資金	304,153	318,187
企業債	240,900	1,135,800
他会計負担金	250,338	259,399
資本的支出	838,791	1,768,386
建設改良費	295,802	1,280,290
投資	20,800	34,400
償還金	522,189	453,696

資本的収支（△不足額）	△ 43,400	△ 55,000
-------------	----------	----------

(4) 一般会計繰入金

項 目	R 2 当初	R 1 当初
収益的收入	1,343,787	1,365,455
資本的收入	554,491	577,586
合 計	1,898,278	1,943,041
うち基準外繰入金	277,309	294,030

(5) 資金収支

項 目	R 2 当初	R 1 当初
当年度資金収支	6,069	7,396
前年度末資金不足額（△不足額）	△ 1,142,054	△ 1,044,789
当年度末資金不足額（△不足額）	△ 1,135,985	△ 1,037,393
資金不足比率	△18.1%	△16.7%
医業収益（税抜）	6,269,764	6,205,751

(単位：人)

比較増減	備 考
△ 1,419	市民病院、米谷病院における予定患者数の減
△ 3	
△ 27,823	各病院における患者数の減、よねやま診療所休止による減
△ 127	

(単位：千円)

比較増減	備 考
142,625	
65,918	病床機能の見直し等による収入単価の増
30,489	長期前受金戻入の増（医療機器等企業債償還に係る繰入金収益化分）
46,218	
△ 400,136	
△ 94,869	給与費及び材料費の減
△ 35,430	たな卸資産購入及び建設改良費に係る消費税雑損失の減
△ 264,837	固定資産除却費の減
△ 5,000	

226,706	(医業収益＋医業外収益)－(医業費用＋医業外費用)
542,761	病院事業収益－病院事業費用

(単位：千円)

比較増減	備 考
△ 917,995	
△ 14,034	一般会計出資金（企業債元金）
△ 894,900	施設整備、医療機器等整備、システム整備
△ 9,061	施設整備、医療機器等整備、システム整備
△ 929,595	
△ 984,488	医療機器等整備事業、医療情報システム導入事業、施設改修事業
△ 13,600	医学生奨学金等貸付金
68,493	企業債償還元金

11,600	不足額は、過年度の投資返還に伴う前受金及び他会計借入金で補てんする。
--------	------------------------------------

(単位：千円)

比較増減	備 考
△ 21,668	企業債利息、リハビリテーション医療等の減
△ 23,095	建設改良費等の減
△ 44,763	
△ 16,721	

(単位：千円)

比較増減	備 考
△ 1,327	[資金不足比率の算出方法] 年度末資金不足額／医業収益（税抜）×100 ※小数点以下第二位切捨て
△ 97,265	[資金不足比率の説明] 地方公共団体の財政の健全化に関する法律で定める医業収益に対する資金不足額の割合
△ 98,592	であり、これが発生していることは、安定的な運営を行うための適切な現金（キャッシュフロー）を持っていないことを示している。この比率が20%を超えた場合、経営健全化計画を策定し、議会へ報告するとともに公表し、県知事へ報告しなければならない。
△1.4%	
64,013	

令和2年度登米市病院事業会計

2 業務予定量の内訳

区 分		令和2年度（当初）				令和元年	
		延べ患者数 （人）	一日平均 患者数 （人）	収 益 （千円）	一人1日 平均収益 （円）	延べ患者数 （人）	一日平均 患者数 （人）
病院事業 366床 （許可378床）	入院	117,142	321	3,542,325	30,240	118,561	324
	外来	204,416	841	1,865,757	9,127	232,239	968
登米市民病院 196床 （許可198床）	入院	64,392	176	2,283,406	35,461	65,148	178
	外来	95,035	391	1,097,275	11,546	89,760	374
米谷病院 80床 （許可90床）	入院	24,820	68	546,586	22,022	27,313	75
	外来	27,340	113	183,012	6,694	35,520	148
豊里病院 90床 （許可90床）	入院	27,930	77	712,333	25,504	26,100	71
	外来	46,800	193	286,980	6,132	52,120	217
よねやま 診療所	外来	0	0	0	0	16,878	70
上沼診療所	外来	5,241	22	52,490	10,015	5,361	22
訪問看護 ステーション	外来	30,000	123	246,000	8,200	32,600	136

注 四捨五入により表示しているため、合計が符合しない場合がある。

※令和2年度診療日数

※令和元年度診療日数

度 (当初)		比 較 増 減					
収 益 (千円)	一人1日 平均収益 (円)	延べ患者数		一日平均 患者数 (人)	収 益		一人1日 平均収益 (円)
		(人)	比率 (%)		(千円)	比率 (%)	
3,415,110	28,805	△1,419	△ 1.2	△ 3	127,215	3.7	1,435
1,932,563	8,321	△27,823	△ 12.0	△ 127	△66,806	△ 3.5	806
2,210,677	33,933	△756	△ 1.2	△ 2	72,729	3.3	1,528
837,072	9,326	5,275	5.9	17	260,203	31.1	2,220
579,953	21,234	△2,493	△ 9.1	△ 7	△33,367	△ 5.8	788
206,974	5,827	△8,180	△ 23.0	△ 35	△23,962	△ 11.6	867
624,480	23,926	1,830	7.0	6	87,853	14.1	1,578
292,000	5,602	△5,320	△ 10.2	△ 24	△5,020	△ 1.7	530
276,051	16,356	△16,878	皆減	△ 70	△276,051	皆減	△16,356
53,146	9,913	△120	△ 2.2	0	△656	△ 1.2	102
267,320	8,200	△2,600	△ 8.0	△ 13	△21,320	△ 8.0	0

「入院 365日」 「外来 243日」

「入院 366日」 「外来 240日」

令和2年度登米市病院事業会計

3 収入及び支出の内訳（施設別）

（1）収益的収入及び支出

区 分	予 定 額			
	事業合計	登米市民病院	米谷病院	豊里病院
病院事業収益	7,349,296	4,509,143	1,088,986	1,267,217
医業収益	6,292,876	4,026,469	833,991	1,097,586
入院収益	3,542,325	2,283,406	546,586	712,333
外来収益	1,865,757	1,097,275	183,012	286,980
その他医業収益	254,226	131,036	47,541	47,902
他会計負担金	630,568	514,752	56,852	50,371
医業外収益	1,004,398	482,674	252,333	169,531
受取利息配当金	5			
他会計補助金	260,265	153,813	34,795	25,300
補助金	8,992	5,577	2,615	
負担金交付金	452,954	182,870	134,778	120,255
患者外給食収益	54		54	
長期前受金戻入	257,550	126,723	75,775	21,731
その他医業外収益	24,578	13,691	4,316	2,245
特別利益	52,022		2,662	100
長期前受金戻入	49,066			
その他特別利益	2,956		2,662	100
病院事業費用	7,781,877	4,706,712	1,189,841	1,218,936
医業費用	7,523,191	4,600,413	1,146,709	1,201,347
給与費	4,742,342	2,821,886	702,669	806,452
材料費	721,379	523,811	86,935	106,500
経費	1,444,869	888,820	250,339	209,879
減価償却費	581,160	348,465	104,737	75,929
資産減耗費	6,491	5,200	100	691
研究研修費	26,950	12,231	1,929	1,896
医業外費用	204,620	106,299	43,132	17,589
支払利息及び企業債取扱諸費	74,846	49,552	17,182	4,278
長期前払消費税償却	16,757		16,757	
患者外給食材料費	86		86	
消費税及び地方消費税	16,100			
雑損失	96,831	56,747	9,107	13,311
特別損失	49,066			
その他特別損失	49,066			
予備費	5,000			

< 損益の状況 >

経常利益（△損失）	△ 430,537	△ 197,569	△ 103,517	48,181
当年度純利益（△損失）	△ 432,581	△ 197,569	△ 100,855	48,281

(単位：千円)

予 定 額					
登米診療所	よねやま 診 療 所	上沼診療所	津山診療所	訪 問 看 護 ステーション	本局
17,782	13,558	75,729	49,257	276,951	50,673
		62,216		264,021	8,593
		52,490		246,000	
		9,726		18,021	
					8,593
17,782	13,558	13,513	191	12,930	41,886
					5
		897		11,113	34,347
					800
	7,948	7,100		1	2
16,298	4,724	5,472	191	1,677	4,959
1,484	886	44		139	1,773
			49,066		194
			49,066		
					194
23,450	34,198	56,898	50,100	271,300	230,442
23,450	33,350	56,572	1,034	271,260	189,056
		37,829		249,983	123,523
		3,512		621	
4,514	12,902	8,901	842	18,439	50,233
18,936	19,948	6,041	192	1,857	5,055
	500				
		289		360	10,245
	848	326		40	36,386
	848			1	2,985
					16,100
		326		39	17,301
			49,066		
			49,066		
					5,000

△ 5,668	△ 20,640	18,831	△ 843	5,651	△ 174,963
△ 5,668	△ 20,640	18,831	△ 843	5,651	△ 179,769

(2) 資本的收入及び支出

区 分	予 定 額			
	事業合計	登米市民病院	米谷病院	豊里病院
資本的收入	795,391	433,948	73,837	60,579
出資金	304,153	269,868	5,372	15,686
企業債	240,900	43,400		32,500
他会計負担金	250,338	120,680	68,465	12,393
資本の支出	838,791	433,948	73,837	60,579
建設改良費	295,802	62,380		33,422
投資	20,800			
償還金	522,189	371,568	73,837	27,157
資本の収支 (△不足額)	△ 43,400			

(3) たな卸資産購入限度額

区 分	予 定 額			
	事業合計	登米市民病院	米谷病院	豊里病院
たな卸資産購入限度額	825,635	594,529	105,725	120,848
薬品	539,097	387,921	66,509	81,950
診療材料	242,322	180,595	27,294	33,000
給食材料	4,719	2,333	1,522	864
燃料	39,497	23,680	10,400	5,034

(4) 一般会計繰入金

区 分	予 定 額			
	事業合計	登米市民病院	米谷病院	豊里病院
収益的收入	1,343,787	851,435	226,425	195,926
資本的收入	554,491	390,548	73,837	28,079
合 計	1,898,278	1,241,983	300,262	224,005
うち基準外繰入金	277,309	173,401	45,510	15,568

(5) 経営分析比率

区 分	比 率			
	事業合計	登米市民病院	米谷病院	豊里病院
経常収支比率	94.4%	95.8%	91.3%	104.0%
医業収支比率	84.8%	88.8%	73.8%	92.5%
職員給与費対医業収益比率 (総務省決算統計による算出)	59.1%	55.5%	61.7%	56.7%
材料費対医業収益比率	11.5%	13.0%	10.5%	9.7%
薬品費対医業収益比率	7.8%	8.8%	7.3%	6.8%
委託料対医業収益比率	13.1%	12.4%	17.9%	11.1%
他会計繰入金対医業収益比率 (収益勘定繰入金)	21.4%	21.2%	27.3%	17.9%

(単位：千円)

予 定 額					
登米診療所	よねやま診療所	上沼診療所	津山診療所	訪問看護ステーション	本局
13	13,214			1,600	212,200
13	13,214				
					165,000
				1,600	47,200
13	13,214			1,600	255,600
					200,000
					20,800
13	13,214			1,600	34,800
					△ 43,400

(単位：千円)

予 定 額					
登米診療所	よねやま診療所	上沼診療所	津山診療所	訪問看護ステーション	本局
		3,767		445	321
		2,717			
		1,050		383	
				62	321

(単位：千円)

予 定 額					
登米診療所	よねやま診療所	上沼診療所	津山診療所	訪問看護ステーション	本局
	7,948	7,997		11,114	42,942
13	13,214			1,600	47,200
13	21,162	7,997		12,714	90,142
7	6,129			800	35,894

比 率					
登米診療所	よねやま診療所	上沼診療所	津山診療所	訪問看護ステーション	本局
75.8%	39.6%	133.1%	18.5%	102.1%	22.4%
		110.1%		97.3%	4.6%
		50.8%		81.4%	1,207.3%
		5.7%		0.2%	
		4.0%			
		2.9%		2.6%	404.0%
		13.0%		4.2%	499.7%

令和2年度登米市病院事業会計

4 建設改良事業等の内訳

(単位:千円)

区分	事業名	科目	事業費	事業内容	財源			
					企業債	他会計繰入金		前受金 (返還金)
						負担金 (過疎債)	負担金	
建設改良費	登米市民病院改修事業	建物及び構築物	17,814	自動火災報知機設備更新工事 15,625千円 エレベーター電源盛替工事 2,189千円			17,814	
	医療情報システム導入事業	資産購入費	77,988	市民病院院内ネットワークシステム更新 44,566千円 豊里病院医事会計システム更新 33,422千円	75,900		2,088	
	医療機器等整備事業	資産購入費	200,000	医療機器、車両等購入	165,000		35,000	
	計		295,802		240,900		54,902	
投資	医学生奨学金等貸付事業	長期貸付金	20,800	医学生奨学金 3,600千円 看護師奨学金 15,600千円 看護師修学一時金 1,600千円		7,400		13,400
合計			316,602		240,900	7,400	54,902	13,400

令和2年度登米市老人保健施設事業会計

1 予算概要

(1) 業務予定量 (利用者数)

項 目	R 2 当初	R 1 当初
入 所	24,820	24,888
1日平均	68	68
うち長期入所	21,535	21,594
1日平均	59	59
うち短期入所	3,285	3,294
1日平均	9	9
通 所	7,084	7,725
1日平均	23	25
居 宅	240	240
1日平均	1	1

(2) 収益的收入及び支出

項 目	R 2 当初	R 1 当初
老健事業収益	451,128	440,431
事業収益	428,746	419,727
事業外収益	22,382	20,704
老健事業費用	469,272	446,723
事業費用	457,459	433,482
事業外費用	10,813	12,241
予備費	1,000	1,000

<損益の状況>

経常損益	△ 17,144	△ 5,292
純損益	△ 18,144	△ 6,292

(3) 資本的收入及び支出

項 目	R 2 当初	R 1 当初
資本的收入	44,355	52,297
出資金	41,355	40,540
他会計負担金	3,000	11,757
資本的支出	44,355	52,297
建設改良費	3,000	11,757
償還金	41,355	40,540

(4) 一般会計繰入金

項 目	R 2 当初	R 1 当初
収益的收入	15,345	15,439
資本的收入	44,355	52,297
合 計	59,700	67,736
うち基準外繰入金	53,210	61,967

(単位：人)

比較増減	備 考
△ 68	入所定員75人
0	
△ 59	
0	
△ 9	
0	
△ 641	通所定員30人
△ 2	
0	
0	

(単位：千円)

比較増減	備 考
10,697	
9,019	介護職員処遇改善加算等取得による収益の増
1,678	長期前受金戻入の増
22,549	
23,977	常勤職員及び会計年度任用職員に係る給与費の増
△ 1,428	企業債支払利息、雑損失の減
0	

△ 11,852	(事業収益＋事業外収益)－(事業費用＋事業外費用)
△ 11,852	老健事業収益－老健事業費用

(単位：千円)

比較増減	備 考
△ 7,942	
815	一般会計出資金(企業債元金)
△ 8,757	一般会計負担金(建設改良費)
△ 7,942	
△ 8,757	電動ベッド等更新
815	企業債償還元金

(単位：千円)

比較増減	備 考
△ 94	企業債支払利息の減
△ 7,942	建設改良費の減
△ 8,036	
△ 8,757	

令和2年度登米市老人保健施設事業会計

2 業務予定量の内訳

区 分	令和2年度（当初）				令和元年	
	延べ利用者数（人）	一日平均利用者数（人）	収 益（千円）	一人1日平均収益（円）	延べ利用者数（人）	一日平均利用者数（人）
入 所	24,820	68	347,416	13,997	24,888	68
長期入所	21,535	59	289,955	13,464	21,594	59
短期入所	3,285	9	57,461	17,492	3,294	9
通 所	7,084	23	78,168	11,034	7,725	25
居 宅	240	1	2,964	12,350	240	1

※令和2年度営業日数

※令和元年度営業日数

度 (当初)		比 較 増 減					
収 益 (千円)	一人1日 平均収益 (円)	延べ利用者数		一日平均 利用者数 (人)	収 益		一人1日 平均収益 (円)
		(人)	比率 (%)		(千円)	比率 (%)	
334,509	13,441	△ 68	△ 0.3	0	12,907	3.9	556
279,815	12,958	△ 59	△ 0.3	0	10,140	3.6	506
54,694	16,604	△ 9	△ 0.3	0	2,767	5.1	888
81,885	10,600	△ 641	△ 8.3	△ 2	△ 3,717	△ 4.5	434
3,137	13,071	0	0.0	0	△ 173	△ 5.5	△ 721

「入所365日」 「通所308日」 「居宅243日」

「入所366日」 「通所309日」 「居宅240日」

令和2年度登米市老人保健施設事業会計

3 収入及び支出の内訳

(1) 収益的収入及び支出

(単位：千円)

区 分		予 定 額
老健事業収益		451,128
老健事業収益	事業収益	428,746
	入所介護収益	289,955
	短期入所介護収益	57,461
	通所介護収益	78,168
	居宅介護収益	2,964
	その他事業収益	198
	事業外収益	22,382
	受取利息配当金	1
	他会計補助金	6,490
	負担金交付金	8,855
	長期前受金戻入	6,897
	その他事業外収益	139
老健事業費用		469,272
老健事業費用	事業費用	457,459
	給与費	316,090
	材料費	9,752
	経費	104,650
	減価償却費	26,280
	資産減耗費	122
	研究研修費	565
	事業外費用	10,813
	支払利息及び企業債取扱諸費	8,905
	雑損失	1,908
	予備費	1,000

< 損益の状況 >

経常利益 (△損失)	△ 17,144
当年度純利益 (△損失)	△ 18,144

(2) 資本的收入及び支出

(単位：千円)

区 分	予 定 額
資本的收入	44,355
出資金	41,355
他会計負担金	3,000
資本的支出	44,355
建設改良費	3,000
償還金	41,355

(3) たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

区 分	予 定 額
たな卸資産購入限度額	19,237
薬品	3,300
介護・医療材料	4,884
給食材料	1,646
燃料	9,407

(4) 一般会計繰入金

(単位：千円)

区 分	予 定 額
収益的收入	15,345
資本的收入	44,355
合 計	59,700
うち基準外繰入金	53,210

(5) 経営分析比率

区 分	比 率
経常収支比率	96.3%
事業収支比率	95.5%
職員給与費対事業収益比率 (総務省決算統計による算出)	46.0%
材料費対事業収益比率	2.3%
委託料対事業収益比率	13.0%
他会計繰入金対事業収益比率 (収益勘定繰入金)	3.6%

令和2年度登米市老人保健施設事業会計

4 建設改良事業の内訳

(単位:千円)

区分	事業名	科目	事業費	事業内容	財源	
					他会計繰入金	負担金
建設改良費	医療機器等整備事業	資産購入費	3,000	電動ベッド等更新 3,000千円		3,000
	合計		3,000			3,000

